

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Tallinn, Herne tn 15 // 15a korteriühistu

registrikood: 80246755

telefon: +372 5056401

e-posti aadress: korteriyhistu.herne.15@eesti.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu on loodud korteriomanike poolt eesmärgiga teostada ühist majandamist ja esindada ühistu liikmete huve. Kõik korteriomanikud on ühistu liikmed.

Elamu Herne 15 korteriomandid on kantud Tallinna Kinnistusameti kinnistusregistrisse 9.juunil 2004. aastal.

Korteriühistu Herne 15 tegutseb alates 2007. aasta 1. juunist.

Korteriühistu üldkoosoleku otsusega on valitud kaheliikmeline juhatus. Juhatuse liikmetele palka või ühekordseid tasusid määratud ega väljamakstud ei ole.

Korteriühistul on palgatud kaks töötajat: raamatupidaja ja kojamees.

Korteriühistu majandamistegevuseks on elamu ja selle juurde kuuluva maatüki korrashoid ja teenuste vahendamine.

Korteriühistule osutatavad teenused on vee- ja elektrienergia varustus, heitvee ja prügiveo teenused. Korteriühistule osutatava teenuste kasutajateks on korteriomanikud.

Aruandval aastal on teostatud elamu katuse remonti oma kogutud ja varem kasutamata remondiks raha eest ja Swedbankist võetud laenuga.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	3 163	16 875
Nõuded ja ettemaksed	33 602	627
Kokku käibevarad	36 765	17 502
Kokku varad	36 765	17 502
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	8 221	14 918
Kokku lühiajalised kohustised	8 221	14 918
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	23 653	0
Kokku pikaajalised kohustised	23 653	0
Kokku kohustised	31 874	14 918
Netovara		
Reservkapital	698	698
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 886	1 501
Aruandeaasta tulem	2 307	385
Kokku netovara	4 891	2 584
Kokku kohustised ja netovara	36 765	17 502

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	25 703	3 962
Kokku tulud	25 703	3 962
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-50 476	0
Mitmesugused tegevuskulud	-1 681	-1 690
Tööjõukulud	-2 009	-1 887
Kokku kulud	-54 166	-3 577
Põhitegevuse tulem	-28 463	385
Muud finantstulud ja -kulud	30 770	0
Aruandeaasta tulem	2 307	385

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-28 463	385
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 437	1 211
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-14 582	2 831
Kokku rahavood põhitegevusest	-44 482	4 427
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	35 000	0
Saadud laenude tagasimaksed	-3 463	0
Makstud intressid	-767	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	30 770	0
Kokku rahavood	-13 712	4 427
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	16 875	12 448
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-13 712	4 427
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 163	16 875

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2020	698	1 501	2 199
Aruandeaasta tulem		385	385
31.12.2021	698	1 886	2 584
Aruandeaasta tulem		2 307	2 307
31.12.2022	698	4 193	4 891

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Herne 15 2022 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamisetavaga. Hea raamatupidamisetava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele (SME IFRSile). Selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Nõuded ja ettemaksed

Korteriühistu vahendustegevus koosneb teenuste vahendamisest teenuste osutajate ja korteriomanike vahel. Osutatavateks teenusteks on vee ja elektrienergia varustus, heitvee väljavedu ja prügiveo teenused.

Mitmesuguseks tegevuseks kogutavad rahasummad kasutatakse elamu ja selle juurde kuuluva maatüki hoolduskuludeks ja korteriühistu halduskuludeks. Mitmesuguseks tegevuseks kogutava summa piirmäär ühe ruutmeetri kohta määratakse korteriühistu üldkoosoleku otsusega.

Sihtotstarbeliselt kogutakse summasid hoone ja rajatise remondi ja parenduskulude katteks. Remondi ja parenduskulude katteks kogutava summa piirmäär ühe ruutmeetri kohta määratakse korteriühistu üldkoosoleku otsusega. Aruandeperioodil kuludesse kantakse ainult dokumentaalselt tõestatud kulutused. Kogutud kuid kasutamata jäänud summad kajastatakse bilansis saadud ettemaksena.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
arvelduskonto	3 163	16 875
Kokku raha	3 163	16 875

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 989	1 989
Ostjatelt laekumata arved	1 989	1 989
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	76	76
Laenunõuded	31 537	31 537
Kokku nõuded ja ettemaksed	33 602	33 602
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	556	556
Ostjatelt laekumata arved	556	556
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	71	71
Kokku nõuded ja ettemaksed	627	627

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Ostjatelt laekumata arved	1 989	556
ostjatelt laekumata arved	1 989	556
Kokku nõuded ostjate vastu	1 989	556

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		28		26
Sotsiaalmaks		47		44
Töötuskindlustusmaksed		1		1
Ettemaksukonto jääk	76		71	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	76	76	71	71

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	210	210
Maksuvõlad	76	76
Muud võlad	51	51
Muud viitvõlad	51	51
laenu võlg	7 884	7 884
Kokku võlad ja ettemaksed	8 221	8 221
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	146	146
Maksuvõlad	71	71
Muud võlad	72	72
Muud viitvõlad	72	72
Saadud ettemaksed	14 629	14 629
Tulevaste perioodide tulud	14 629	14 629
Kokku võlad ja ettemaksed	14 918	14 918

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tallinna Vesi AS	165	64
Tallinna Jäätmete Taaskasutuskeskus	42	40
Eesti Energia AS	3	42
Kokku võlad tarnijatele	210	146

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2022	2021
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	21 381	0
Muud tasud	4 322	3 962
Kokku liikmetelt saadud tasud	25 703	3 962

Muude tasude koosseis:

vesi 742

elekter 35

prügivedu 511

majandamine 2487

kindlustus 240

muud laekumised 307

kokku 4322

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Energia	35	64
Elektrienergia	35	64
Mitmesugused bürookulud	5	12
Muud	1 641	1 614
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 681	1 690

Muude kulude koosseis:

Vesi 741

Prügivedu 511

Hoone ja territooriumi hoolduskulud 135

Kindlustus 241

Pangateenustasu, panga kaart 12

muud

kokku 1641

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	1 501	1 128
Sotsiaalmaksud	508	759
Kokku tööjõukulud	2 009	1 887
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2022	31.12.2021
Füüsilisest isikust liikmete arv	10	10

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	2 065	556
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 065	556
Võlad ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	8 221	14 629

Kokku võlad ja ettemaksed	8 221	14 629
----------------------------------	--------------	---------------

LAENUKOHUSTISED		31.12.2022
Asutajad ja liikmed		31 537
Kokku laenukohustised		31 537

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
kr. 01	1074 EUR
kr. 02	1070 EUR
kr. 03	1017 EUR
kr. 04	1076 EUR
kr. 05	1043 EUR
kr. 06	1026 EUR
kr. 07	2191 EUR
kr. 09	1600 EUR
kr. 12-13	1057 EUR
Kokku:	11154 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.06.2023

Tallinn, Herne tn 15 // 15a korteriühistu (registrikood: 80246755) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTIN RÜNK	Juhatuse liige	16.06.2023
Resolutsioon:	Aruanne kinnitada	

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5056401
E-posti aadress	korteriyhistu.herne.15@eesti.ee