

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Tallinn, Ao tn 4a korteriühistu

registrikood: 80391256

e-posti aadress: aet.purk@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	9
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Muud kulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Lisa 13 Kommunaalteenuste vahendamine	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Tallinn, Kesklinna linnaosa, Ao tn 4a korteriühistu põhitegevuseks on:
elamu haldamine ja majandamise korraldamine;
põhiteenuste vahendamine ja osutamine omanikele;
elektri, vee ja kanalisatsiooni, gaasi, prügiveo, kindlustuse vahendus omanikele.

Aastaruanne hõlmab perioodi 01.01.2022-31.12.2022 a.

Tallinn, Kesklinna linnaosa, Ao tn 4a korteriühistu bilansimaht oli 21 459 eurot.

Aruandeaastal juhatuse liikmetele töötasu ega muid sellega võrdsustatud tasusid ei makstud.

Raamatupidamise teenust osutab Alliku Haldus OÜ.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	17 226	11 846	2
Nõuded ja ettemaksed	4 233	2 391	3
Kokku käibevarad	21 459	14 237	
Kokku varad	21 459	14 237	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	3 226	1 697	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	16 343	11 150	6
Kokku lühiajalised kohustised	19 569	12 847	
Kokku kohustised	19 569	12 847	
Netovara			
Reservkapital	1 890	1 390	
Kokku netovara	1 890	1 390	
Kokku kohustised ja netovara	21 459	14 237	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	8 643	8 145	7
Muud tulud	12	9	
Kokku tulud	8 655	8 154	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-402	-1 160	8
Mitmesugused tegevuskulud	-4 619	-3 809	9
Tööjõukulud	-3 631	-3 185	10
Muud kulud	-3	0	11
Kokku kulud	-8 655	-8 154	
Põhitegevuse tulem	0	0	
Aruandeaasta tulem	0	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	8 241	6 985	
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	-1 842	-61	
Muud põhitegevuse tulude laekumised	12	9	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-4 109	-5 652	
Väljamaksed töötajatele	-3 607	-3 185	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	4 680	4 680	
Muud rahavood põhitegevusest	1 505	-172	
Kokku rahavood põhitegevusest	4 880	2 604	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud osakapital	500	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	500	0	
Kokku rahavood	5 380	2 604	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 846	9 242	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 380	2 604	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 226	11 846	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2020	1 390		1 390
Aruandeaasta tulem		0	0
31.12.2021	1 390		1 390
Aruandeaasta tulem		0	0
Asutajate ja liikmete sissemaksed	500		500
31.12.2022	1 890		1 890

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tallinn, Kesklinna linnaosa, Aotn 4a korteriühistu 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

Eesti finantsaruandluse standardi kinnitab rahandusminister.

Rahavoogude aruanne on koostatud otsemeetodil.

Raha

Rahana on kajastatud raha jääk korteriühistu arvelduskontodel bilansipäeva seisuga.

Nõuded ja ettemaksed

Nõueteks ja ettemakseteks loetakse nõudeid ja ettemakseid korteriomanike vastu ja muid lühi- ning pikaajalisi nõudeid ja ettemakseid.

Nõuded ja ettemaksed võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest saadud tasu õiglane väärtus, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Nõuded korterielanike vastu on bilansis kajastatud laekumise tõenäosusest lähtuvalt korrigeeritud soetusmaksumuses. Hindamisel on lähtutud igast konkreetsest laekumata arvest eraldi. Korteriühistul ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Kommunaalmaksete ja muude maksete vahendusena käsitletavat laekunud ja makstud summad võetakse bilansis arvele kas kohustusena või nõudena.

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtuvalt. Remonditasusid kajastatakse tuludena kirjel "Liikmetelt saadud tasud" ja kuludena kirjel "Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud" sellel aruandeperioodil, mil nende arvelt tehakse remonte ja muid sihtotstarbelisi väljamakseid.

Kommunaalmakseid jm ühistu liikmetelt laekunud kuid vahendusena käsitletavat makseid tulemiaruanDES tuluna ei kajastata. Tulude ja kulude aruanDES on kirje "Muud kulud" koosseisus kajastatud nende maksete vahendamise netotulem.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse tekkimise hetkel varana ning kuluna perioodi(de)l, mil nad loovad majanduslikku kasu. Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruandeperioodil või ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil.

Seotud osapooled

Seotud osapooltena kajastatakse korteriühistu liikmeid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Swedbank	17 226	11 846
Kokku raha	17 226	11 846

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 233	4 233
Ostjatelt laekumata arved	4 233	4 233
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 233	4 233
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 391	2 391
Ostjatelt laekumata arved	2 391	2 391
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 391	2 391

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	46	38
Sotsiaalmaks	79	65
Kohustuslik kogumispension	5	4
Töötuskindlustusmaksed	6	5
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	136	112

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 090	3 090
Maksuvõlad	136	136
Kokku võlad ja ettemaksed	3 226	3 226
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 585	1 585
Maksuvõlad	112	112
Kokku võlad ja ettemaksed	1 697	1 697

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2020	Laekunud	Tagasi makstud	31.12.2021
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	7 993	4 318	-1 160	11 150
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	7 993	4 318	-1 160	11 150
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	7 993	4 318	-1 160	11 150
	31.12.2021	Laekunud	Tagasi makstud	31.12.2022
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	11 150	5 595	-402	16 343
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	11 150	5 595	-402	16 343
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11 150	5 595	-402	16 343

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2022	2021
Mittesihtotstarbelised tasud		
Heakorratasud	3 913	3 243
Haldustasud	2 296	2 158
Majandus- ja hooldustasud	2 032	1 584
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	402	1 160
Kokku liikmetelt saadud tasud	8 643	8 145

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2022	2021
Remonditööd	402	1 160
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	402	1 160

Aruandeperioodil kasutatud remondirahad:

1. Liiklusmärk ja infotahvlid - 252,00 eurot;
2. Joonte märkimine, jalgtee tähise märkimine - 150,00 eurot.

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2022	2021
Heakorrateenusega seotud kulud	0	450
Muud hooldus- ja remondikulud	1 363	1 618
Raamatupidamis- ja asjaajamisteenus	608	516
Halduskulud	1 376	1 237
Pangateenus	27	29
Refinantseerimine remondifondi	915	-362
Kindlustuskulud	330	321
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 619	3 809

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	2 714	2 381
Sotsiaalmaksud	917	804
Kokku tööjõukulud	3 631	3 185
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Muud kulud (eurodes)

	2022	2021
Trahvid, viivised ja hüvitised	3	0
Kommunaalmaksete vahendamine	0	0
Kokku muud kulud	3	0

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2022	31.12.2021
Füüsilisest isikust liikmete arv	12	12
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Lisa 13 Kommunaalteenuste vahendamine

	Kogutud	Kulutatud	Vahe
Vesi ja kanalisatsioon	1837	1837	0
Elektrienergia	1467	1467	0
Gaas	14895	14895	0
Jäätmekäitlus	649	649	0
Kokku	18848	18848	0

Tulem kommunaalmaksete vahendamisest 0 eurot on kajastatud tulemiaruanDES muude kulude real.
Eraldi kommunaalmaksete vahendamise eest tasu ei võeta.

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1.	3462 EUR
2.	3498 EUR
3.	2126 EUR
4.	2218 EUR
5.	2164 EUR
6.	1874 EUR
7.	1923 EUR
8.	3298 EUR
9.	1847 EUR
10.	2258 EUR
11.	3462 EUR
12.	1444 EUR
12/A.	2691 EUR
Kokku:	32265 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2023

Tallinn, Ao tn 4a korteriühistu (registrikood: 80391256) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RANNO MELLIS	Juhatuse liige	21.06.2023
JEKATERINA KOLOSKOVA	Juhatuse liige	22.06.2023
Resolutsioon:	kontrollitud OK	

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	aet.purk@gmail.com