

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Otepää vald, Otepää linn, Lille tn 1 korteriühistu

registrikood: 80393456

telefon: +372 5127502

e-posti aadress: lille1.otepaa@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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Lillemaja moodustati septembris 2015. a. Majas on 16 korterit kogupinnaga 539 ruutmeetrit.

KÜ juhatusse kuulub 2 liiget. Töötasusid 2022. a. neile ei arvestatud, tasuti 535,20 € hüvitist isikliku sõiduauto kasutamise eest.

Remondifondi koguti aasta jooksul 14 848 €, erinevateks remonttöödeks kasutati 4240 €, aastalõpu seisuga on fondis 19 200€.

20.12.2021 aasta lõpus saime maja renoveerimistöödeks Kredexilt positiivse otsuse. Euroopa Liidu taaste-ja vastupidavusrahastu (RRF) vahenditest. Taaste- ja vastupidavuskava rahastamise raames rakenduvad toetuse saajale majandus- ja taristuministri määruse nr 81, 20.12.2021 „Korterelamute rekonstrueerimise toetamine“, toodud tingimused, mis jõustuvad 26.12.2021.

Renoveerimistööde hanke pakkumised pidid ehitajad esitama hiljemalt 17.01.2022.

Hanke võitis EST Facade OÜ, renoveerimistööde maksumusega 419 767,13 eurot, millest 40% katab Kredex.

Parima laenupakkumise saime Swedbank AS, kellelt laenasime 60% teostatavate tööde summast, 255 619 eurot 25.aastaks.

Ehitustööd algasid aprillis ja tööd said valmis detsembriks 2022.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	11 562	14 848	2
Nõuded ja ettemaksed	8 881	1 362	3
Kokku käibevarad	20 443	16 210	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	377 759	0	4
Kokku põhivarad	377 759	0	
Kokku varad	398 202	16 210	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	4 686	0	
Võlad ja ettemaksed	128 058	469	
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	19 209	15 513	
Kokku lühiajalised kohustised	151 953	15 982	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	244 090	0	
Kokku pikaajalised kohustised	244 090	0	
Kokku kohustised	396 043	15 982	
Netovara			
Reservkapital	2 156	225	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3	2	
Aruandeaasta tulem	0	1	
Kokku netovara	2 159	228	
Kokku kohustised ja netovara	398 202	16 210	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	6 259	18 493
Annetused ja toetused	42 396	0
Kokku tulud	48 655	18 493
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-45 358	-16 426
Mitmesugused tegevuskulud	-1 719	-2 074
Muud kulud	-1 061	7
Kokku kulud	-48 138	-18 493
Põhitegevuse tulem	517	0
Intressikulud	-518	0
Muud finantstulud ja -kulud	1	1
Aruandeaasta tulem	0	1

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	517	0
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-6 389	2 408
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-244 089	-2 139
Muud rahavood põhitegevusest	857	0
Kokku rahavood põhitegevusest	-249 104	269
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-1 198	0
Laekunud intressid	-983	1
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	0	-18 521
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 181	-18 520
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	248 517	0
Makstud intressid	-518	0
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	0	12 965
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	247 999	12 965
Kokku rahavood	-3 286	-5 286
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 848	20 134
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 286	-5 286
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 562	14 848

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2020	225	2	227
Aruandeaasta tulem		1	1
31.12.2021	225	3	228
Aruandeaasta tulem		0	0
Muutused reservides	1 931		1 931
31.12.2022	2 156	3	2 159

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Lillemaja majandusaasta aastaaruanne on koostatud perioodi 01.01.2022 - 31.12.2022 kohta lähtuvalt Eesti finantsaruandluse standardist. Arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ning Raamatupidamise Toimkonna juhenditega. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õiglaselt raamatupidamiskohustuslase finantsseisundit, -tulemust ja rahavoogusid. Aruanne on koostatud väikeettevõtja lühendatud aruandena, eurodes ühe eurose täpsusastmega.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki nõudeid kajastatakse soetusmaksumuses.

Tulud

Ühistu tuludeks on liikmetelt saadavad mittesihotstarbelised haldus- ja hooldustasud ning sihtotstarbelised tasud remondikuludeks. Sihtotstarbeliste tasudena laekuv kajastatakse tuluna perioodis, mil leiavad aset kulud, mille katmiseks on sihtotstarbelised tasud mõeldud.

Tarbimisteenuste ühistuliikmetele vahendamisel laekuvaid summasid ei kajastata ühistu tuluna.

Kulud

Ühistu kulud on vajalikud kulud oma liikmetele kuuluvate korteriomandite eseme osaks oleva ehitise ja selle juurde kuuluva maatüki hoolduse ja heakorra tagamiseks ning remondiks. Ühistuliikmetele vahendatud tarbimisteenuste eest makstud summasid ei kajastata ühistu kuluna. Kuluna kajastatakse ühistu üldvajadusteks kasutatud tarbimise osa ja liikmetele tarbimisteenuste vahendamisest tekkiv kahjum (tulemiaruanne rida muud kulud).

Maksustamine

Maksukohustused on võetud arvele maksuvõlana tekkepõhiselt kohustuse aluseks oleva sündmuse kajastamisega samal ajal.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on korteriühistu liikmed, teised korteriomaniikud, juhatuse liikmed ja nendega sarnast majanduslikku huvi omavad isikud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
kassa	23	23
pank	11 539	14 825
Kokku raha	11 562	14 848

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	2 834	2 834	0
Laenunõuded	383 806	6 047	377 759
Kokku nõuded ja ettemaksed	386 640	8 881	377 759
	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 362	1 362	
Ostjatelt laekumata arved	1 362		
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 362	1 362	

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	127 790	127 790
Maksuvõlad	268	268
Kokku võlad ja ettemaksed	128 058	128 058
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	201	201
Muud võlad	268	268
Kokku võlad ja ettemaksed	469	469

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2022
	Kohustised	Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	15 513	45 358
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	15 513	45 358

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2022	2021
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	0	2 067
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	6 259	16 426
Kokku liikmetelt saadud tasud	6 259	18 493

Lisa 7 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2022	2021
Remonditööd	45 358	16 426
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	45 358	16 426

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Mitmesugused bürookulud	132	84
Heakorrateenus	361	30
Hooldus ja remont	453	541
Lootusetud dobitoorsed võlad	0	917
Pangateenus	23	44
Riigilõiv	0	57
Sõiduauto komp.	535	401
Kindlustus	215	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 719	2 074

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2022	31.12.2021
Füüsilisest isikust liikmete arv	13	13
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021

autokompensatsioon	535	401
--------------------	-----	-----

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
2	2211 EUR
3	1351 EUR
4	1282 EUR
5	971 EUR
6	1195 EUR
7	1406 EUR
8	1367 EUR
9	1259 EUR
10	1389 EUR
11	1307 EUR
12	903 EUR
13	1455 EUR
14	1375 EUR
15	1400 EUR
10	934 EUR
Kokku:	19805 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2023

Otepää vald, Otepää linn, Lille tn 1 korteriühistu (registrikood: 80393456) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KÄTLYN ALL	Juhatuse liige	11.07.2023

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5127502
E-posti aadress	lille1.otepaa@gmail.com