

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Võru vald, Väimela alevik, Põllu tee 6 korteriühistu

registrikood: 80041970

telefon: +372 56143143

e-posti aadress: info@kinnistuhaldus.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12
Lisa 10 Kommunaalteenuste vahendamine	14
Korteriomandite majandamiskulud	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Võru vald, Väimela alevik, Põllu tee 6 korteriühistu on eraõiguslik juriidiline isik, mille liikmeteks on kõik ühe korterimanditeks jagatud kinnisomandi korterimandite omanikud.

Korteriühistu tööd korraldab korterimanike üldkoosoleku poolt valitud 3-liikmeline juhatus. Korteriühistul on sõlmitud leping Kinnistu Haldus OÜ-ga, kes vastutab korteriühistu haldamise eest vastavalt lepingus sätestatud tingimustele.

Vastavalt üldkoosoleku otsusele telliti kortermajale rekonstrueerimise projekt ja sõlmiti leping tehnilise konsultandiga.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	24 882	17 123	
Nõuded ja ettemaksed	5 972	5 698	2
Kokku käibevarad	30 854	22 821	
Kokku varad	30 854	22 821	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	4 895	4 760	3
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	17 003	10 282	4
Kokku lühiajalised kohustised	21 898	15 042	
Kokku kohustised	21 898	15 042	
Netovara			
Reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3 779	2 321	
Aruandeaasta tulem	1 177	1 458	
Kokku netovara	8 956	7 779	
Kokku kohustised ja netovara	30 854	22 821	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	8 147	19 766	5
Kokku tulud	8 147	19 766	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 563	-14 165	6
Mitmesugused tegevuskulud	-2 775	-2 511	7
Tööjõukulud	-1 632	-1 632	8
Kokku kulud	-6 970	-18 308	
Põhitegevuse tulem	1 177	1 458	
Aruandeaasta tulem	1 177	1 458	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	1 177	1 458
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-274	-2 020
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	6 856	-6 621
Kokku rahavood põhitegevusest	7 759	-7 183
Kokku rahavood	7 759	-7 183
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	17 123	24 306
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 759	-7 183
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	24 882	17 123

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2020	4 000	2 321	6 321
Aruandeaasta tulem		1 458	1 458
31.12.2021	4 000	3 779	7 779
Aruandeaasta tulem		1 177	1 177
31.12.2022	4 000	4 956	8 956

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu on koostanud 2022.a. raamatupidamise aastaaruande vastavalt raamatupidamise seaduse Eesti finantsaruandluse standardi alusel. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglasest väärtuses.

Raha kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Põhitegevuse rahavood on kajastatud kaudsel meetodil, investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavood otsesel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustisi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustiste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvast summast. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi. Seisuga 31.12.2022.a. Põllu 6 Kodu KÜ-l ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

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.

Tasud ühistu liikmetelt.

Ühistu liikmetelt saadud mittesihotstarbelised tasud (hooldustasud, tasud üldkulude katteks) kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need tasutakse.

Sihotstarbelisi tasusid ühistu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Kulud

Teenuste ja maksete vahendamine.

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta ühistu kommunaalteenuste tarnijatele makstavaid summasid ühistu kuluna ega liikmetelt saadavaid kommunaalteenuste eest tasumiseks mõeldud summasid ühistu tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustisena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Seotud osapooled

Võttes aluseks RTJ 2, on seotud osapool isik või ettevõtte, kes on seotud majandusaasta aruannet koostava ettevõttega (aruandev ettevõtte) sel määral, et nendevahelised tehingud ei pruugi toimuda turutingimustel.

Ühistu loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Seotud osapoolteks on:

- 1) korteriomanikud ehk korteriühistu liikmed
- 2) juhatuse liikmed

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 972	5 972
Ostjatelt laekumata arved	5 972	5 972
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 972	5 972
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 698	5 698
Ostjatelt laekumata arved	5 698	5 698
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 698	5 698

Real "Ostjatelt laekumata arved"- on kajastatud korteriühistu liikmete detsembri 2022.a. kommunaalmaksete arved, mille maksetähtaeg on jaanuaris 2023.a.

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 895	4 895
Kokku võlad ja ettemaksed	4 895	4 895
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 760	4 760
Kokku võlad ja ettemaksed	4 760	4 760

Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2020	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2021
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond (kasutamata remonditasud)	18 254	6 193	14 165	10 282
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	18 254	6 193	14 165	10 282
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	18 254	6 193	14 165	10 282
	31.12.2021	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2022
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond (kasutamata remonditasud)	10 282	9 284	2 563	17 003
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	10 282	9 284	2 563	17 003
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10 282	9 284	2 563	17 003

Seisuga 31.12.2021.a. on remondifondi jääk 10 282 eurot.

Aruandeperioodil koguti remondifondi tasusid kokku summas 9 284 eurot. Vastavalt sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetele ei ole vastav summa kajastatud aruandeperioodi tuluna tulemi aruan

Seisuga 31.12.2020.a. on remondifondi jääk 18 254 eurot.

Aruandeperioodil koguti remondifondi tasusid kokku summas 6 193 eurot. Vastavalt sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetele ei ole vastav summa kajastatud aruandeperioodi tuluna tulemi aruan

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Mittesihotstarbelised tasud			
Hooldustasud	5 571	5 570	
Saadud viivised	9	2	
Kommunaalmaksete vahe	4	29	10
Sihotstarbelised tasud			
Remonditasud	2 563	14 165	
Kokku liikmetelt saadud tasud	8 147	19 766	

Lisa 6 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2022	2021
Remonditööd	2 563	14 165
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	2 563	14 165

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Mitmesugused bürookulud	0	12
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	7
Heakord	117	96
Tarkvara korteriyhistu.net	288	270
Haldusteenus	1 800	1 800
Lipuheiskamiseteenus	125	125
Pangateenused	35	38
Kuulutus ajalehes	0	24
Revisjoniteenus	0	123
Võtmete valmistamine	0	16
Hooldustööd ja -vahendid	410	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 775	2 511

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	1 220	1 220
Sotsiaalmaksud	412	412
Kokku tööjõukulud	1 632	1 632

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2022	31.12.2021
Füüsilisest isikust liikmete arv	23	23
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	5 972	5 698
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 972	5 698

MÜÜDUD	2022	2021
	Teenused	Teenused
Asutajad ja liikmed	42 386	37 162
Kokku müüdnud	42 386	37 162

OSTETUD	2022	2021
	Teenused	Teenused
Asutajad ja liikmed	242	221
Kokku ostetud	242	221

Real "Ostud" -

2022.a.- Perioodil 01.01.2022.a.- 31.12.2022.a. on juhatuse liikmega seotud äriühingult OÜ Relsu ostetud teenuseid summas 242 eurot.

2021.a.- Perioodil 29.07.2021.a.- 31.12.2021.a. on juhatuse liikmega seotud äriühingult OÜ Relsu ostetud teenuseid summas 221 eurot.

Real "Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud"-

2022.a. ei ole juhatuse liikmetele tasusid makstud.

2021.a. ei ole juhatuse liikmetele tasusid makstud.

Lisa 10 Kommunaalteenuste vahendamine

(eurodes)

Kommunaalteenuste vahendamisel tekkinud netotulu (-kulu)

2022.a.	määratud	kulutatud	netotulu (-kulu)
soojusenergia	21548	21542	6
vesi ja kanalisatsioon	3037	3037	0
prügivedu	1221	1221	0
kindlustus	211	213	-2
elekter	769	768	1
EKÜL liikmemaks	98	99	-1
internet	647	647	0
kokku	27531	27527	4

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Põllu tee 6-1	1274 EUR
Põllu tee 6-2	1849 EUR
Põllu tee 6-3	1048 EUR
Põllu tee 6-4	2128 EUR
Põllu tee 6-5	1187 EUR
Põllu tee 6-6	2129 EUR
Põllu tee 6-7	1628 EUR
Põllu tee 6-8	1769 EUR
Põllu tee 6-9	1689 EUR
Põllu tee 6-10	2574 EUR
Põllu tee 6-11	1992 EUR
Põllu tee 6-12	2051 EUR
Põllu tee 6-13	1798 EUR
Põllu tee 6-14	2121 EUR
Põllu tee 6-15	1778 EUR
Põllu tee 6-16	2302 EUR
Põllu tee 6-17	1909 EUR
Põllu tee 6-18	2036 EUR
Põllu tee 6-19	1718 EUR
Põllu tee 6-20	1150 EUR
Põllu tee 6-21	1722 EUR
Põllu tee 6-22	1435 EUR
Põllu tee 6-23	1674 EUR
Põllu tee 6-24	1425 EUR
Kokku:	42386 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.02.2023

Võru vald, Väimela alevik, Põllu tee 6 korteriühistu (registrikood: 80041970) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER OJATAMM	Juhatuse liige	09.02.2023

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56143143
E-posti aadress	info@kinnistuhaldus.ee