

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Loksa linn, Lasteaia tn 6 korteriühistu

registrikood: 80273002

telefon: +372 59108531

e-posti aadress: perlei@mail.ru

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 tarnijatele	9
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Tulu ettevõtlusest	10
Lisa 9 Muud tulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu on registreeritud Harju Maakohtu registriosakonnas 04.09.2008.a Korteriühistu tööd korraldab 5-liikmeline juhatus. Juhatuse tööd juhib juhatuse esimees.

Korteriühistu maksis töötasu 2022.aastal raamatupidamise, väliskoristamise ja juhatuse esimehele vastavalt üldkoosoleku otsusele, tööjõukulu 3 047 eurot koos maksudega moodustas kokku 4 068 eurot.

Korteriühistu on mittetulundusühing, mille tegevuseks on elamu ühine majandamine. Ühistul on sõlmitud lepingud juriidiliste isikutega (OÜ N.R. Energy, AS Eesti Energia, OÜ Loksa Haljastus, AS Eesti Keskkonnateenused) soojusenergia, elektri, külmavee ja kanalisatsiooni ja prügiveo teenindamiseks.

2022.a hoone renoveerimistöid ei teostatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	17 691	7 916	2
Nõuded ja ettemaksed	6 974	8 190	3
Kokku käibevarad	24 665	16 106	
Kokku varad	24 665	16 106	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	6 600	6 843	4,5,6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	12 875	6 846	
Kokku lühiajalised kohustised	19 475	13 689	
Kokku kohustised	19 475	13 689	
Netovara			
Reservkapital	3 470	1 541	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	876	754	
Aruandeaasta tulem	844	122	
Kokku netovara	5 190	2 417	
Kokku kohustised ja netovara	24 665	16 106	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	6 029	14 729	7
Muud tulud	12	37	9
Kokku tulud	6 041	14 766	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-8 700	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 129	-2 274	10
Tööjõukulud	-4 068	-3 670	11
Kokku kulud	-5 197	-14 644	
Põhitegevuse tulem	844	122	
Aruandeaasta tulem	844	122	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	844	122
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 216	-1 374
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-243	1 060
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	6 029	-2 670
Kokku rahavood põhitegevusest	7 846	-2 862
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud osakapital	1 929	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 929	0
Kokku rahavood	9 775	-2 862
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 916	10 778
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 775	-2 862
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 691	7 916

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2020	1 541	754	2 295
Aruandeaasta tulem		122	122
31.12.2021	1 541	876	2 417
Aruandeaasta tulem		844	844
Muutused reservides	1 929		1 929
31.12.2022	3 470	1 720	5 190

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

ARVESTUSPÕHIMÕTTED

Korteriühistu raamatupidamise aastaaruande on koostatud vastavuses Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Selle põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

BILANSS

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglasest väärtuses.

nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Materiaalse põhivara

elamu remonti(parendusi) põhivarana bilansis arvele võetud ei ole, on lähtutud asjaolust, et elamu on korteriomani omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu. varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ2.

Korteriühistu osakapitali moodustamisel on lähtutud korteriühistuseaduse paragrafite 6 ja 8.

TULUDE JA KULUDE ARUANNE

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest, on mõningaid skeeni kirjade 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.

RAHAVOOGUDE ARUANNE

Põhitegevuse rahavood on kajastatud kautsel meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Swedbank	17 691	7 916
Kokku raha	17 691	7 916

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, raha jääk raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga. Sularaha tehinguid ei ole.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 974	6 974
Ostjatelt laekumata arved	6 974	6 974
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 974	6 974
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 190	8 190
Ostjatelt laekumata arved	8 190	8 190
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 190	8 190

Sellel kirjel näidatakse korteriomanike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	111	27
Sotsiaalmaks	185	45
Kohustuslik kogumispension	2	1
Töötuskindlustusmaksed	3	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	301	76

Detsembrikuu töötasude pealt arvestatud maksud, mille tasumise tähtaeg on jaanuar 2023.a.

Lisa 5 Võlad tarnijatele (eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Võlad tarnijatele	6 299	6 667
Kokku võlad tarnijatele	6 299	6 667

Detsembrikuu kommunaalkulude arved, mille tasumise tähtaeg on jaanuar 2023.a

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Puhkusetasude kohustis	0	100
Kokku võlad töövõtjatele	0	100

Detsembrikuu töötasu on väljamakstud detsembrikuu viimastel tööpäevadel. Kasutamata puhkusetasu arvestatud ja kuludesse kantud, kuid välja maksmata puhkusekohustus koos sotsiaalmaksuga. Puhkusetasud kantakse aasta jooksul kuludesse. Puhkusekohustuse summad on korrigeeritud aasta lõpul inventuuri tulemuste põhjal.

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2022	2021
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	6 029	6 029
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	0	8 700
Kokku liikmetelt saadud tasud	6 029	14 729

Lisa 8 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2022	2021
kommunaalkulude vahendamise vahed	0	0
Kokku tulu ettevõtlusest	0	0

Arvestatud kommunaalmaksed:

Vesi ja kanalisatsioon 6722

Soojusenergia 32834

Elektrienergia 1317

Prügivedu 1462

Kokku: 42335

Kasutatud kommunaalteenused:

Vesi ja kanalisatsioon 6722

Soojusenergia 32834

Elektrienergia 1317

Prügivedu 1462

Kokku: 42335

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2022	2021
Trahvid, viivised ja hüvitised	12	37
Kokku muud tulud	12	37

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Mitmesugused bürookulud	31	20
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	8
korrashoiu ja jooksva remondi materjalid	1 016	638
Muud	82	1 608
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 129	2 274

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	3 047	2 749
Sotsiaalmaksud	1 021	921
Kokku tööjõukulud	4 068	3 670
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2022	31.12.2021
Füüsilisest isikust liikmete arv	30	30

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	1 140	1 178

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1768 EUR
2	1588 EUR
3	2195 EUR
4	2473 EUR
5	2020 EUR
6	1539 EUR
7	2004 EUR
8	1958 EUR
9	1887 EUR
10	1633 EUR
11	1486 EUR
12	1629 EUR
13	2748 EUR
14	1480 EUR
15	1789 EUR
16	1518 EUR
17	1810 EUR
18	1630 EUR
19	2488 EUR
20	1534 EUR
21	1581 EUR
22	1749 EUR
23	2029 EUR
24	1884 EUR
25	1933 EUR
26	1562 EUR
27	2589 EUR
28	1540 EUR
29	2015 EUR
30	1746 EUR
Kokku:	55805 EUR

Majandusaasta aruandele allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.veebruar 2023.a

Loksa linn, Lasteaia tn 6 korteriühistu (registrikood 80273002) 01.01.2022 -
31.12.2022 majandusaasta aruande õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Kuupäev ja allkiri
Vasyl Perlei	Juhatusesimees	<u>12.02.2023</u> 
Nikolai Suhorutsenkov	Juhatuseliige	<u>12.02.23.</u> 
Vasily Sivachuk	Juhatuseliige	<u>12.02.23.</u> 
Jevgeni Proskurin	Juhatuseliige	<u>12.02.23.</u> 
Irina Tsetkova	Juhatuseliige	<u>12.02.23.</u> 

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 59108531
E-posti aadress	perlei@mail.ru