

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Rakvere vald, Lepna alevik, Lasteaia tn 4 korteriühistu

registrikood: 80095763

telefon: +372 58229404

e-posti aadress: aruoja.mihkel@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 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Intressikulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Lasteaia 4 on moodustatud 1999 aastal. Korteriühistu ülesandeks on 17 korteriga korterelamu ühine majapidamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. 2022 a. tegeleti elamu hooldamise ja kommunaalteenuste vahendamisega. KÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus oli 2022 a. kolme liikmeline. Juhatuse tööd korraldab juhatus esimees. Juhatuse esimehele arvestati juhatus liikme tasu 1277 eurot ning s.h. sotsiaalmaksude kulu oli 317 eurot.

Remondifondi koguti 2022 a. raha 9267.72 eurot, millest tasuti laenu põhiosa 5828.42 eurot ja intressi 1394.62 eurot.. Tarnijatele on makstud arved tähtaegselt. Saldod on võrreldud tarnijatega seisuga 31.12.2022

Majandusaasta aruanne on kinnitatud korteriomanike üldkoosoleku poolt 30.04.2023

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	16 867	13 384	2
Nõuded ja ettemaksed	1 804	3 007	3
Kokku käibevarad	18 671	16 391	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	58 792	64 649	
Kokku põhivarad	58 792	64 649	
Kokku varad	77 463	81 040	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	5 449	5 344	5
Võlad ja ettemaksed	467	504	
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	14 024	12 052	
Kokku lühiajalised kohustised	19 940	17 900	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	53 343	59 304	
Kokku pikaajalised kohustised	53 343	59 304	
Kokku kohustised	73 283	77 204	
Netovara			
Reservkapital	553	553	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3 283	2 807	
Aruandeaasta tulem	344	476	
Kokku netovara	4 180	3 836	
Kokku kohustised ja netovara	77 463	81 040	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	4 572	6 461
Kokku tulud	4 572	6 461
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-1 556	-1 403
Tööjõukulud	-1 277	-1 303
Kokku kulud	-2 833	-2 706
Põhitegevuse tulem	1 739	3 755
Intressikulud	-1 395	-3 279
Aruandeaasta tulem	344	476

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	17 455	16 771
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-5 981	-6 620
Väljamaksed töötajatele	-768	-768
Kokku rahavood põhitegevusest	10 706	9 383
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-5 828	-4 742
Makstud intressid	-1 395	-3 279
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 223	-8 021
Kokku rahavood	3 483	1 362
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 384	12 022
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 483	1 362
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 867	13 384

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2020	553	2 807	3 360
Aruandeaasta tulem		476	476
31.12.2021	553	3 283	3 836
Aruandeaasta tulem		344	344
31.12.2022	553	3 627	4 180

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Lasteaia 4 on koostanud 2022 aasta majandusaasta aruande. Majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas raamatupidamise finantsaruandluse standarditega, raamatupidamise seadusega ja raamatupidamise toimkonna poolt välja antud juhenditega. Rahavoogude aruanne on koostatud otsesel meetodil.

Raha

Bilansi kirjel raha ja rahavoogude aruandes rahana on kajastatud arvelduskonto jääki ja hoiust pangas nominaalväärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nominaalväärtusega. Nõuetena on kajastatud nõudeid korteriomanike vastu hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete osas. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mis tõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansipäevast.

Tulud

Tulude ja aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi 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.

Kulud

Kulud korteriühistus on kajastatud tekkepõhiselt kulusid tõendavate algdokumentide alusel kulude toimumise perioodil.

Seotud osapooled

Seotud osapooled on korteriühistus korteriühistu 17 liiget ning juhatuse liikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
SEB Pank	16 867	13 384
Kokku raha	16 867	13 384

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 385	1 385
Ostjatelt laekumata arved	1 385	1 385
Ettemaksed	419	419
Tulevaste perioodide kulud	419	419
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 804	1 804
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 697	2 697
Ostjatelt laekumata arved	2 697	2 697
Ettemaksed	310	310
Tulevaste perioodide kulud	310	310
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 007	3 007

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	16	16
Sotsiaalmaks	26	26
Kohustuslik kogumispension		2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	42	44

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB PANK AS)Kredex)	58 792	5 449	23 710	29 633	3,5	EUR	02.12.2031
Pikaajalised laenud kokku	58 792	5 449	23 710	29 633			
Laenukohustised kokku	58 792	5 449	23 710	29 633			
	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB (Kredex)	64 648	5 344	23 710	35 594	3,5%	EUR	02.12.2031
Pikaajalised laenud kokku	64 648	5 344	23 710	35 594			
Laenukohustised kokku	64 648	5 344	23 710	35 594			

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Kokku võlad tarnijatele	381	504

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Töötasude kohustis	64	64
Kokku võlad töövõtjatele	64	64

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2022	2021
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	4 572	3 177
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	0	3 284
Kokku liikmetelt saadud tasud	4 572	6 461

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Muu hooldus-ja remondikulud	1 556	1 403
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 556	1 403

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	979	979
Sotsiaalmaksud	323	323
Kokku tööjõukulud	1 302	1 302
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Intressikulud

(eurodes)

	2022	2021
Intressikulu laenudelt	1 395	3 279
Kokku intressikulud	1 395	3 279

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2022	31.12.2021
Füüsilisest isikust liikmete arv	20	20

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	960	984

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
4-1	686 EUR
4-2	1698 EUR
4-3	668 EUR
4-4	1005 EUR
4-5	588 EUR
4-6	954 EUR
4-8	955 EUR
4-9	1236 EUR
4-10	837 EUR
4-11	928 EUR
4-12	1181 EUR
4-13	1045 EUR
4-14	512 EUR
4-15	1125 EUR
4-16	786 EUR
4-17	1339 EUR
4-18	501 EUR
Kokku:	16044 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.04.2023

Rakvere vald, Lepna alevik, Lasteaia tn 4 korteriühistu (registrikood: 80095763) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIHKEL ARUOJA	Juhatuse liige	26.06.2023

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 58229404
E-posti aadress	aruoja.mihkel@gmail.com