

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Harku vald, Harku alevik, Klubi tn 5 korteriühistu

registrikood: 80100744

telefon: +372 5231763

e-posti aadress: aleksandr.bogarinov@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	10
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Lisa 11 Kommunaalmaksete vahendamine	11
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu Klubi 5 iseseisvalt tegutseb alates 17.06.1999 aastast. Tegevuse eesmärk on elamu majandamine, teenuste ja maksete vahendamine oma liikmetele ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

2022 aasta jooksul on tehtud maja haldamiseks ja hooldamiseks vajalikke töid, mille tulemusel on paranenud korteriomanike elukvaliteet.

Keskmine Töötajate arv 2022 aastal oli 1 töötaja. Korteriühistu tööjõukulud moodustasid 590 euronit (s.h. sotsiaal- ja töötuskindlustusmaks).

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 3 liikmest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	21 511	14 864	2
Nõuded ja ettemaksed	4 235	6 642	3
Kokku käibevarad	25 746	21 506	
Kokku varad	25 746	21 506	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	2 809	
Võlad ja ettemaksed	5 493	5 122	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	14 897	8 424	
Kokku lühiajalised kohustised	20 390	16 355	
Kokku kohustised	20 390	16 355	
Netovara			
Reservkapital	840	840	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	4 311	3 524	
Aruandeaasta tulem	205	787	
Kokku netovara	5 356	5 151	
Kokku kohustised ja netovara	25 746	21 506	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	8 662	14 655	7
Muud tulud	3	5	
Kokku tulud	8 665	14 660	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 611	-9 546	8
Mitmesugused tegevuskulud	-2 258	-1 678	
Tööjõukulud	-2 585	-2 585	9
Kokku kulud	-8 454	-13 809	
Põhitegevuse tulem	211	851	
Muud finantstulud ja -kulud	-6	-64	
Aruandeaasta tulem	205	787	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	35 216	35 262
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-22 914	-23 541
Väljamaksed töötajatele	-1 553	-1 553
Laekunud intressid	3	7
Muud rahavood põhitegevusest	-1 290	-1 253
Kokku rahavood põhitegevusest	9 462	8 922
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-2 809	-6 696
Makstud intressid	-6	-64
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 815	-6 760
Kokku rahavood	6 647	2 162
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 864	12 702
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 647	2 162
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	21 511	14 864

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2020	840	3 524	4 364
Aruandeaasta tulem		787	787
31.12.2021	840	4 311	5 151
Aruandeaasta tulem		205	205
31.12.2022	840	4 516	5 356

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Klubi 5 Harku raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt.

Tulemiaruaruande koostamisel on korteriühistu kasutanud Raamatupidamise Toimkonna juhendis RTJ 14 soovitatud skeemi.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud täis eurodes.

Raha

Rahavoogude aruanne on koostatud otsemeetodil. Raha ja selle ekvivalentidena on rahavoogude aruandes kajastatud arvelduskontol jääki.

Tulud

Korteriühistu liikmetelt saadud tasude arvestusel on lähtutud järgmisest põhimõtetest:

(a) hooldustatud ja tasud üldkulude katteks kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks tasud on mõeldud.

(b) korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks tasud on mõeldud.

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses.

Korteriühistu vahendab kommunaalmakseid teenuse osutaja ja korteriomanike vahel. Maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena. Tulemiaruanne kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Arvelduskontod	21 511	14 864
Kokku raha	21 511	14 864

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Muud nõuded	11	11
Viitlaekumised	11	11
Jaanuaris detsembri kulude eest väljastatud arved	4 224	4 224
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 235	4 235
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Laenunõuded	2 809	2 809
Muud nõuded	162	162
Viitlaekumised	162	162
Jaanuaris detsembri kulude eest väljastatud arved	3 671	3 671
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 642	6 642

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	25	25
Sotsiaalmaks	41	41
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	66	66

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 945	2 945	
Võlad töövõtjatele	100	100	6
Maksuvõlad	66	66	4
Muud võlad	1 348	1 348	
Muud viitvõlad	1 348	1 348	
Saadud ettemaksed	1 034	1 034	
Muud saadud ettemaksed	1 034	1 034	
Kokku võlad ja ettemaksed	5 493	5 493	

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 430	2 430	
Võlad töövõtjatele	100	100	
Maksuvõlad	66	66	
Muud võlad	1 349	1 349	
Muud viitvõlad	1 349	1 349	
Saadud ettemaksed	1 177	1 177	
Kokku võlad ja ettemaksed	5 122	5 122	

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Palgavõlg	100	100
Kokku võlad töövõtjatele	100	100

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2022	2021
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	5 045	5 045
Sihotstarbelised tasud		
Sihotstarbelised tulud remondiks	3 617	9 610
Kokku liikmetelt saadud tasud	8 662	14 655

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2022	2021
Remonditööd	802	2 850
Pangalaenu põhosa tagasimaksed	2 809	6 696
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	3 611	9 546

Lisa 9 Tööjõukulud (eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	441	441
Sotsiaalmaksud	644	644
Juhatuse liikme tasu	1 500	1 500
Kokku tööjõukulud	2 585	2 585
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2022	31.12.2021
Füüsilisest isikust liikmete arv	16	16
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	1 500	1 500

Lisa 11 Kommunaalmaksete vahendamine

Konto nimetus	Jääk seisuga	Kulu	Tulu	Jääk seisuga
	01.01,2022			31.12,2022
Küte	-0.21	8129.95	8129.88	-0.28
Vesi ja kanalisatsioon	748.40	2347.14	2384.95	786.21
Prügivedu	-108.79	1170.73	1279.52	
Uldelekter	-52.83	8779.21	8832.04	

Kokku	586.57	20427.03	20626.39	785.93
Mittejagatatud kommunaalmaksete jaagid jagatakse 2023.aastal.				

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	2303 EUR
2	1257 EUR
3	2701 EUR
4	1391 EUR
5	1619 EUR
6	4066 EUR
7	1173 EUR
8	2866 EUR
9	1751 EUR
10	1514 EUR
11	2039 EUR
12/13	3236 EUR
14	3133 EUR
15	1871 EUR
16	1741 EUR
17	3290 EUR
Kokku:	35951 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.06.2023

Harku vald, Harku alevik, Klubi tn 5 korteriühistu (registrikood: 80100744) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDR BOGARINOV	Juhatuse liige	02.06.2023
Resolutsioon:	Käesolevaga kinnitan korteriühistu Klubi 5 2022. aasta majandustegevuse aruande.	

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5231763
E-posti aadress	aleksandr.bogarinov@gmail.com