

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Alutaguse vald, Rannapungerja küla, Ranna korteriühistu

registrikood: 80289730

telefon: +372 55611333, +372 5058115, +372 53024846

e-posti aadress: rannapungerja.joe.sadam@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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad tarnijatele	9
Lisa 5 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

KÜ RANNAPUNGERJA JÕE SADAM on mittetulundusühing.

Ühistu koosneb 5 elamust ja ühistu asukoht on Ida-Viru maakond, Tudulinna vald, Rannapungerja küla. Ühistu eesmärgiks on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ning korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on neljaliikmeline. Juhatus töö korraldab juhatus esimees. Juhatus liikmetele tasu ei ole kehtestatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	23 706	26 335
Nõuded ja ettemaksed	27 112	18 414
Kokku käibevarad	50 818	44 749
Kokku varad	50 818	44 749
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	17 142	2 244
Kokku lühiajalised kohustised	17 142	2 244
Kokku kohustised	17 142	2 244
Netovara		
Reservid	1 216	1 216
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	41 289	51 343
Aruandeaasta tulem	-8 829	-10 054
Kokku netovara	33 676	42 505
Kokku kohustised ja netovara	50 818	44 749

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	18 240	17 100
Muud tulud	40 150	2 179
Kokku tulud	58 390	19 279
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-62 141	-28 355
Tööjõukulud	-5 055	-978
Kokku kulud	-67 196	-29 333
Põhitegevuse tulem	-8 806	-10 054
Intressitulud	2	2
Intressikulud	-25	-2
Aruandeaasta tulem	-8 829	-10 054

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-8 806	-10 054
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-8 699	-347
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	14 899	-4 301
Laekunud intressid	2	2
Makstud intressid	-25	-2
Kokku rahavood põhitegevusest	-2 629	-14 702
Kokku rahavood	-2 629	-14 702
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	26 335	41 037
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 629	-14 702
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	23 706	26 335

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2020	1 216	51 343	52 559
Korrigeeritud saldo 31.12.2020	1 216	51 343	52 559
Aruandeaasta tulem		-10 054	-10 054
31.12.2021	1 216	41 289	42 505
Korrigeeritud saldo 31.12.2021	1 216	41 289	42 505
Aruandeaasta tulem		-8 829	-8 829
31.12.2022	1 216	32 460	33 676

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Rannapungerja Jõe Sadam 2022.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhise ja soetusmaksuse printsiipi.

Nõuded ja ettemaksed

Omanikelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Varud

Väikeväärtuslike esemete soetamisel kirjendatakse ekspluatatsiooni antavad esemed kohe 100% kuluks.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Lühiajaliste kohustusena on näidatud kulukohustused, mis bilansipäeva seisuga olid tasumata.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remondideks kajastatakse tuluma nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Kulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remondideks kajastatakse tuluma nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Jääk pangakontodel	23 706	26 335
Kokku raha	23 706	26 335

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	15 255	15 255
Muud võlad	100	100
Muud viitvõlad	100	100
Saadud ettemaksed	1 787	1 787
Muud saadud ettemaksed	1 787	1 787
Kokku võlad ja ettemaksed	17 142	17 142
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	457	457
Saadud ettemaksed	1 787	1 787
Muud saadud ettemaksed	1 787	1 787
Kokku võlad ja ettemaksed	2 244	2 244

Lisa 4 Võlad tarnijatele (eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Eesti Energia AS	145	143
IVC Arvutiteenused OÜ	180	144
SKMaster Grupp OÜ	14 750	0
East Forrest OÜ	0	121
MHV Teenused OÜ	180	0
Tele2 Eesti AS	0	49
Kokku võlad tarnijatele	15 255	457

Lisa 5 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Deklareerimata maksud	0	0
Võlad ostetud materialide eest	0	0
Kokku võlad töövõtjatele	0	0

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2022	2021
Mittesihtotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	18 240	17 100
Kokku liikmetelt saadud tasud	18 240	17 100

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2022	2021
Tarbitud vesi	0	179
Katuse katte vahetus ja remont	40 150	0
Teekatte	0	2 000
Kokku muud tulud	40 150	2 179

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Energia	-1 403	-703
Elektrienergia	-1 403	-703
Ülalpidamiskulud	-3 304	-4 410
Ettenägemata kulud	0	-195
Üldehitus ja remonditööd	-52 114	-19 120
Raamatupidamisteenused	-755	-575
Ülalpidamiskulud (vesi)	-3 640	-1 119
Kindlustus	-415	-408
Mänguväljak	-510	-1 767
Muud	0	-58
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-62 141	-28 355

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	-3 778	-731
Sotsiaalmaksud	-1 277	-247
Puhkuse reserv	0	0
Kokku tööjõukulud	-5 055	-978
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2022	31.12.2021
Füüsilisest isikust liikmete arv	34	34
Juriidilisest isikust liikmete arv	4	4

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	480 EUR
2	480 EUR
3	480 EUR
4	480 EUR
5	480 EUR
6	480 EUR
7	480 EUR
8	480 EUR
9	480 EUR
10	480 EUR
11	480 EUR
12	480 EUR
13	480 EUR
14	480 EUR
16	480 EUR
17	480 EUR
18	480 EUR
19	480 EUR
20	480 EUR
21	480 EUR
22	960 EUR
24	480 EUR
25	480 EUR
26	480 EUR
27	480 EUR
28	480 EUR
29	480 EUR
30	480 EUR
31	480 EUR
32	480 EUR
33	480 EUR
34	480 EUR
35	480 EUR
36	480 EUR
37	480 EUR
38	480 EUR
39	480 EUR
Kokku:	18240 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2023

Alutaguse vald, Rannapungerja küla, Ranna korteriühistu (registrikood: 80289730) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RISTO PAESALU	Juhatuse liige	30.06.2023

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53024846
Mobiiltelefon	+372 55611333
Mobiiltelefon	+372 50581115
E-posti aadress	rannapungerja.joe.sadam@gmail.com